

**VILLAFLORES**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024**

NESF

Fecha: 08/10/2024

Pág. 1 de 3

**Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)**

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 0.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTA DE CHEQUES	BANAMEX	BANAMEX 70142593473	2020	AA	45,168.28
CUENTA DE CHEQUES	BANAMEX	BANAMEX 70142593473	2020	AA	289,126.74
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	BANORTE 0202241311	2020	AA	12,487.50
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	BBVA BANCOMER CTA.0121000322	2020	AA	840.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	BBVA BANCOMER CUENTA N° 0121000365	2020	AA	14,040.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	BBVA BANCOMER CUENTA N° 0121000365	2020	AA	53,100.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	BBVA BANCOMER CUENTA N°0121000284	2020	AA	3,402.84
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	BBVA BANCOMER CUENTA N°0121000284	2020	AA	52,640.32

**Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221, 1222 y 1274)**

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Responsabilidades	39,812.22	1,100.00	176,032.28	0.00
Subsidio al Empleo	47,642.79	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	359,727.47	0.00	5,000.00	0.00



**SAPAM**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
 DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

ELABORÓ

\_\_\_\_\_  
 NICOLASA LOPEZ LOPEZ

ELABORO

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 FRANCISCO LARA SALDAÑA

RESP. SIST. AGUA POTABLE

**Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)**


Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230</b>	<b>39,759,980.00</b>	<b>39,759,980.00</b>	<b>0.00</b>
Infraestructura	39,759,980.00	39,759,980.00	0.00
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>6,158,036.08</b>	<b>6,158,036.08</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo	136,280.50	136,280.50	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,500.00	6,500.00	0.00
Equipo de Transporte	190,000.00	190,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,825,255.58	5,825,255.58	0.00
	<b>14,313,592.80</b>	<b>14,313,592.80</b>	<b>0.00</b>
Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	14,313,592.80	14,313,592.80	0.00
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>5,535,418.24</b>	<b>5,535,418.24</b>	<b>0.00</b>
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	190,000.00	190,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,207,530.04	5,207,530.04	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	131,388.20	131,388.20	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,500.00	6,500.00	0.00

**Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)**

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Intangibles 1250</b>	<b>58,000.00</b>	<b>58,000.00</b>	<b>0.00</b>
Software	58,000.00	58,000.00	0.00

**Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)**

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>599,294.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	148,924.69	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	28,891.56	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	421,477.93	0.00	0.00	0.00
<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>523,583.00</b>
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	523,583.00

  
 ELABORÓ  
 \_\_\_\_\_  
 NICOLASA LOPEZ LOPEZ  
 ELABORO



**SAPAM**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
 DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

AUTORIZÓ  
  
 \_\_\_\_\_  
 FRANCISCO LARA SALDAÑA  
 RESP. SIST. AGUA POTABLE

**Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)**

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>189,232.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	189,232.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>284,665.72</b>	<b>0.00</b>
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	284,665.72	0.00

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*



**SAPAM**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
 DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

ELABORÓ

\_\_\_\_\_  
 NICOLASA LOPEZ LOPEZ

ELABORO

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 FRANCISCO LARA SALDAÑA

RESP. SIST. AGUA POTABLE

VILLAFLORES  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024**

NEA  
 Fecha: 08/10/2024  
 Pág. 1 de 2

**NOTA 1.**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.01
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE CAPITAL	6,267,569.68	8,298,558.63

**NOTA 2.**

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONIFICACIONES Y DIVIDENDOS	138.78	2,700.16

**NOTA 3.**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,320,489.29	3,048,137.61
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TEMPORAL	1,836,297.45	2,530,218.56
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	556,857.54	512,372.43
PREVISIONES	44,775.00	77,140.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	109,940.45	101,160.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,203.00	4,608.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	57,721.76	151,883.96
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	503,383.43	910,285.92
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	139,421.34	230,663.78
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ACCESORIOS	258.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	114,754.35	114,793.81
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	17,118.47	138,254.25
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	157,060.01	170,462.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y DE INVESTIGACIÓN	25,712.80	34,310.95
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	25,547.44	13,535.45
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y REVISIÓN	293,787.75	327,787.88
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,698.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	17,191.99	9,495.97
OTROS SERVICIOS GENERALES	51,185.00	15,995.00
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y PERDIDAS</b>		
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	1,590,399.20

ELABORÓ

NICOLASA LOPEZ LOPEZ

ELABORO

**S. C. D. A. M.**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
 DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

AUTORIZÓ

FRANCISCO LARA SALDAÑA

RESP. SIST. AGUA POTABLE

VILLAFLORES  
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024

NEA  
Fecha: 08/10/2024  
Pág. 2 de 2


DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	585,167.46
--------------------------------	------	------------

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



SAPAM  
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

ELABORÓ

  
\_\_\_\_\_  
NICOLASA LOPEZ LOPEZ

ELABORO

AUTORIZÓ

  
\_\_\_\_\_  
FRANCISCO LARA SALDAÑA

RESP. SIST. AGUA POTABLE

**VILLAFLORES**  
**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS**  
**DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024**

NEFE  
 Fecha: 08/10/2024  
 Pág. 1 de 1

**Efectivos y Equivalentes**

**Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	505,927.33	-35,121.65
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>505,927.33</b>	<b>-35,121.65</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Nota 2.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>39,759,980.00</b>	<b>0.00</b>
Infraestructura	39,759,980.00	0.00
<b>Bienes Muebles</b>	<b>6,158,036.08</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo	136,280.50	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,500.00	0.00
Equipo de Transporte	190,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,825,255.58	0.00
<b>Activos Intangibles</b>	<b>58,000.00</b>	<b>0.00</b>
Software	58,000.00	0.00
<b>Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>45,976,016.08</b>	<b>0.00</b>

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,  
 son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*



**SAPAM**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
 DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

ELABORÓ

\_\_\_\_\_  
 NICOLASA LÓPEZ LOPEZ

ELABORO

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 FRANCISCO LARA SALDAÑA

RESP. SIST. AGUA POTABLE


**Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio**

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	34,657,642.60
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00


**Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado**

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-11,694.61
Resultado de Ejercicios Anteriores	-9,015,597.41
Saldo de Ejercicios Anteriores	-6,750,183.98
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-2,265,413.43
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*

ELABORÓ  
  
 NICOLASA LOPEZ LOPEZ  
 ELABORO



AUTORIZÓ  
  
 FRANCISCO LARA SALDAÑA  
 RESP. SIST. AGUA POTABLE

VILLAFLORES  
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)  
DEL : 01/01/2024 AL 30/09/2024

NM  
Fecha: 08/10/2024  
Pág. 1 de 1

**Notas 1. Cuentas de Orden Contable**

CUENTA	MONTO
Bienes Bajo Contrato en Comodato	5,000.00
Contrato de Comodato por Bienes	5,000.00

**Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal**

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	8,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,732,291.54
Ley de Ingresos Recaudada	6,267,708.46
Presupuesto de Egresos Aprobado	8,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	732,116.21
Presupuesto de Egresos Comprometido	988,480.72
Presupuesto de Egresos Devengado	5,971.11
Presupuesto de Egresos Pagado	6,273,431.96

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



SAPAM  
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO MUNICIPAL  
DE VILLAFLORES, CHIAPAS.

ELABORÓ

NICOLASA LOPEZ LOPEZ  
ELABORO

AUTORIZÓ

FRANCISCO LARA SALDAÑA  
RESP. SIST. AGUA POTABLE